

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
από το πρακτικό της 29/2023 τακτικής συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Προσοτσάνης**

Στην Προσοτσάνη σήμερα στις 25 Ιουλίου 2023 ημέρα Τρίτη και ώρα 10:00π.μ. στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Προσοτσάνης συνήλθε σε δημόσια τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Προσοτσάνης ύστερα από την αριθ. 15851/21-07-2023 πρόσκληση του Προέδρου που επιδόθηκε και γνωστοποιήθηκε στα μέλη σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης ο πρόεδρος διαπίστωσε ότι από τα επτά (7) μέλη της Οικονομικής Επιτροπής ήταν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ Δεν ψήφισαν αν και κλήθηκαν νόμιμα
1. Αθανασιάδης Θεόδωρος (Πρόεδρος)	1. Ηλιάδης Μιχαήλ (τακτικό μέλος)
2. Σμολοκτός Νικόλαος (Αντιδήμαρχος - Αντιπρόεδρος - τακτικό μέλος)	2. Τσαουσίδης Ιωάννης (τακτικό μέλος)
3. Βουγιουκλή Ελένη (τακτικό μέλος)	
4. Κότιος Άγγελος (Αντιδήμαρχος - τακτικό μέλος)	οι οποίοι δεν ήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα
5. Χατζηγεωργίου Γεώργιος (Αντιδήμαρχος - τακτικό μέλος)	

Τα πρακτικά τήρησε η υπάλληλος του Δήμου κ. Ζιαμπάρη Αικατερίνη

Αριθμός Απόφασης: 137/2023

ΘΕΜΑ: Εισηγητική Έκθεση για την υλοποίηση του προϋπολογισμού Β' τριμήνου 2023.

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το **4^ο θέμα** της ημερήσιας διάταξης προσκόμισε στα μέλη την αριθ. πρωτ. 15542/18-07-2023 εισήγηση του Αναπλ. Προϊσταμένου Δ/νσης των Οικ. Υπηρεσιών σχετικά με την υποβολή προς το Δημοτικό Συμβούλιο, της τριμηνιαίας εισηγητικής έκθεσης για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το Β' τρίμηνο 2023, στην οποία αναφέρονται τα παρακάτω:

«Με το Ν.4257/2014 άρθρο 39 αντικαταστάθηκε η παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 ως εξής: Έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών του Δήμου, με τη λήξη κάθε τριμήνου η οικονομική επιτροπή συντάσσει έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού, για το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους μέχρι το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου. Η έκθεση υποβάλλεται στο Δημοτικό Συμβούλιο εντός τριάντα (30) ημερών από τη λήξη του κάθε τριμήνου.

Εάν με την ανωτέρω έκθεση του **2ου και του 3ου** Τριμήνου διαπιστωθεί από την Ο.Ε. σύμφωνα με την πορεία είσπραξης των εσόδων, ότι έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν θα εισπραχθούν ως το τέλος του έτους, το Δ.Σ. προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση του προϋπ/σμου, τόσο στο σκέλος των εσόδων όσο και των δαπανών, ώστε να μην καταστεί ελλειμματικός ο προϋπ/σμός.

ΕΣΟΔΑ:

Στα Τακτικά Έσοδα (**Κ.Α.0**) έχει εισπραχθεί ποσό **2.297.437,07€** ευρώ ποσοστό **40,29%** των προϋπολογισθέντων, το οποίο είναι μη ικανοποιητικό για το Β' τρίμηνο.

Εν μέρει οφείλεται στην καθυστερημένη λήψη της Τακτικής επιχορήγησης (ΚΑΠ) μηνός Ιουνίου ποσού 212.225€ που κατατέθηκε στις 5/7.

Όμως οι Λοιπές κατηγορίες Εσόδων (όπως Μισθώματα Λατομείων) υπολείπονται και χρήζουν παρακολούθησης.

Σύνολο Εσόδων (με Χρηματικό Υπόλοιπο) 7.592.798€.

ΕΞΟΔΑ:

Τα Λειτουργικά Έξοδα -6- ανήλθαν σε **3.356.990** ευρώ ποσοστό **46,6%** των προϋπολογισθέντων. Λόγω της αύξησης του Ενεργειακού Κόστους αρκετές πιστώσεις (καύσιμα-ρεύματα κ.α.) έχουν επιβαρυνθεί σημαντικά και θα χρειαστούν ενίσχυση.

Σύνολο Εξόδων 6.620.185€.

Σημ: Τέλη Ιουνίου κατασχέθηκαν από Τραπεζικό Λογ/σμο και αποδόθηκαν στην εταιρεία ΤΕΚ Θεσσαλονίκης ποσό 107.743 ευρώ για Υπόθεση Αίθουσας Πολλαπλών Χρήσεων που εκκρεμεί στο Συμβούλιο της Επικρατείας.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ:

Οι Απαιτήσεις έχουν αυξηθεί συγκριτικά με το προηγούμενο τρίμηνο λόγω βεβαίωσης νέων χρηματικών καταλόγων και βρίσκονται **σε υψηλά επίπεδα** (ποσό 2.216.698€ από δημότες).

-Τα Διαθέσιμα ανέρχονται σε **972.612€** (Ποσό 598.499 ευρώ από αυτά είναι έκτακτα ειδικευμένα- χρηματοδοτήσεις για έργα κ.α.).

-Οι Υποχρεώσεις ανέρχονται σε 942 χιλιάδες ευρώ.

Ένα τμήμα αφορά Έργα και αναμένει τις εκταμιεύσεις χρηματοδοτήσεων από Υπουργεία για την αποπληρωμή τους (353 χιλιάδες περίπου), ένα τμήμα αφορά οφειλή στην ΔΕΗ Α.Ε. για κατανάλωση ηλεκτρικού ρεύματος (208 χιλιάδες €) και το υπόλοιπο (381 χιλιάδες περίπου) σε Προμηθευτές και Λοιπούς.

-Επίσης εμφανίζονται τα εκταμιευμένα ποσά (2.129.729€) των Δανείων του Ταμείου Παρακαταθηκών με τα οποία υλοποιούνται τα Έργα του Προγ/τος Α.ΤΡΙΤΣΗΣ/ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ ως Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις προς Τράπεζες.»

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ αφού έλαβε υπόψη :

1. τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στην εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας
2. την αριθμ.οικ.40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»
3. το άρθρο 39 του Ν.4257/2014
4. τον προϋπολογισμό του Δήμου οικ. έτους 2023
5. τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν.3852/2010 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Α.-Εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση εσόδων - εξόδων του προϋπολογισμού με βάση τα αποτελέσματα εκτέλεσης αυτού κατά το **Β' τρίμηνο οικ. έτους 2023.**

Επισυνάπτονται :

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Β' τριμήνου έτους 2023

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Β' τριμήνου έτους 2023

Πίνακας 3: Τριμηνιαία έκθεση (Στοιχεία Ισολογισμού)

οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της απόφασης αυτής.

Β.-Η παρούσα να δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Δήμου.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξ. αριθ. 137/2023

Γι' αυτό έχει συνταχθεί το πρακτικό αυτό το οποίο και υπογράφεται όπως ακολουθεί

Ο Πρόεδρος

Ο Γραμματέας

Τα Μέλη

Ο Δήμαρχος

Ως πρόεδρος της ΟΕ

ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΑΔΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-30/06/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	5.702.942,04	2.429.608,89	42,60	2.297.437,07	40,29	94,56
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	64.000,00	85.223,82	133,16	58.120,70	90,81	68,20
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	15.000,00	10.401,69	69,34	10.401,69	69,34	100,00
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.558.700,00	724.853,66	46,50	633.571,25	40,65	87,41
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	184.380,00	68.311,91	37,05	54.525,62	29,57	79,82
5	Φόροι και εισφορές	3.000,00	792,01	26,40	792,01	26,40	100,00
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	3.237.482,04	1.423.083,31	43,96	1.423.083,31	43,96	100,00
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	640.380,00	116.942,49	18,26	116.942,49	18,26	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	6.735.233,59	1.345.934,73	19,98	1.344.034,73	19,96	99,86
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	12.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6.637.593,59	1.307.289,64	19,70	1.307.289,64	19,70	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	85.200,00	38.645,09	45,36	36.745,09	43,13	95,08
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	406.500,00	342.390,09	84,23	228.197,55	56,14	66,65
21	Τακτικά έσοδα	406.500,00	342.390,09	84,23	228.197,55	56,14	66,65
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	6.961.421,90	4.021.092,19	57,76	1.053.913,96	15,14	26,21
31	Εισπράξεις από δάνεια	3.809.201,50	922.341,51	24,21	922.341,51	24,21	100,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.152.220,40	3.098.750,68	98,30	131.572,45	4,17	4,25
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.744.950,00	1.009.736,63	57,87	807.460,07	46,27	79,97
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.256.130,00	770.891,73	61,37	568.615,17	45,27	73,76
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	11.500,00	897,01	7,80	897,01	7,80	100,00
43	Έσοδα προς Απόδοση σε Τρίτους	477.320,00	237.947,89	49,85	237.947,89	49,85	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	1.793.382,24	1.861.754,89	103,81	1.861.754,89	103,81	100,00
	Σύνολα Εσόδων	23.344.429,77	11.010.517,42		7.592.798,27		

ΔΗΜΟΣ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΕΞΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-30/06/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	4/1	5/3
6	Έξοδα	7.200.993,40	6.576.607,48	91,33	3.707.279,42	51,48	3.457.170,26	3.356.990,36	46,62	90,55
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.589.208,68	2.424.557,72	93,64	1.186.473,15	45,82	1.184.603,16	1.106.499,27	42,73	93,26
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	512.953,25	457.703,75	89,23	246.118,58	47,98	191.515,18	175.037,98	34,12	71,12
62	Παροχές τρίτων	1.901.900,00	1.782.172,26	93,70	1.350.619,86	71,01	1.198.301,65	1.195.546,37	62,86	88,52
63	Φόροι - τέλη	45.880,00	19.452,60	42,40	17.809,10	38,82	17.809,10	17.809,10	38,82	100,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	103.836,84	51.241,82	49,35	32.543,14	31,34	27.232,48	27.232,48	26,23	83,68
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσί- ας πίστωσης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	554.736,60	461.084,69	83,12	250.197,22	45,10	214.190,32	211.346,79	38,10	84,47
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.429.178,03	1.335.531,71	93,45	578.655,44	40,49	578.655,44	578.655,44	40,49	100,00
68	Λοιπά Έξοδα	63.300,00	44.862,93	70,87	44.862,93	70,87	44.862,93	44.862,93	70,87	100,00
7	Επενδύσεις	10.980.248,62	7.392.782,15	67,33	2.430.261,79	22,13	2.246.313,86	2.033.664,67	18,52	83,68
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.703.697,65	606.401,50	35,59	496.450,00	29,14	466.541,20	253.892,01	14,90	51,14
73	Έργα	8.751.299,81	6.674.341,95	76,27	1.853.410,25	21,18	1.699.371,12	1.699.371,12	19,42	93,69
74	Έργα	525.201,16	112.038,70	21,33	80.401,54	15,31	80.401,54	80.401,54	15,31	100,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προ- βλέψεις	5.162.926,71	2.107.473,60	40,82	1.455.239,33	28,19	1.229.559,33	1.229.530,44	23,81	84,49
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	961.876,31	955.292,80	99,32	954.791,06	99,26	729.111,06	729.111,06	75,80	76,36
82	Αποδόσεις	1.267.830,00	1.152.180,80	90,88	500.448,27	39,47	500.448,27	500.419,38	39,47	99,99
83	Πληρωμές Ληξιπροθέσμων ΠΟΕ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Προβλέψεις μη εισπραξης	2.933.220,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	261,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα Δαπανών	23.344.429,77	16.076.863,23		7.592.780,54		6.933.043,45	6.620.185,47		

ΔΗΜΟΣ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-30/06/2023

		Τέλος Προηγούμε- νου Έτους	Προηγούμενο Τρίμηνο	Τρέχων Τρίμη- νο	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3.285.380,42	3.255.357,25	3.417.719,15	+5,00
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.084.360,02	2.054.336,85	2.216.698,75	
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.201.020,40	1.201.020,40	1.201.020,40	
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.814.610,50	1.519.274,56	972.612,80	-36,00
1.	Ταμείο	3.062,85	470,25	764,51	
2.	Καταθέσεις Όψεως και προθεσμίας	1.811.547,65	1.518.804,31	971.848,29	
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.207.388,02	1.515.749,45	2.129.729,53	
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.207.388,02	1.515.749,45	2.129.729,53	
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.232.018,71	2.191.263,57	1.742.083,47	-20,50
1.	Προμηθευτές	1.418.259,94	1.334.680,56	880.970,73	
2.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	20.718,09	11.178,60	22.600,47	
3.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	16.469,38	23.626,04	
4.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	793.040,68	845.404,41	814.886,23	
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.060,63	1.060,63	1.060,63	
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Έσοδα χρήσεως δεδουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	1.060,63	1.060,63	1.060,63	

